

Financiële positie en ontwikkeling



Financiële positie en ontwikkeling

Dit hoofdstuk bevat het financiële rapportagedeel van deze berap. Onderstaand worden de afwijkingen per programma aangegeven, alsmede de uitkomsten hiervan voor de resultaatbestemming. Tot slot wordt een toelichting gegeven, waarin per programma de verschillende mutaties nader worden verklaard.

Overzicht van baten en lasten per programma

	Lasten	Baten
Programma Sociaal Domein		
Primitieve begroting 2019	50.807.496,00	-17.065.589,00
<i>Mutaties Berap 2019:</i>	2.213.532,00	-1.240.073,00
Begroting 2019 geactualiseerd n.a.v. Berap 2019	53.021.028,00	-18.305.662,00
Programma Ruimte		
Primitieve begroting 2019	33.857.280,00	-19.347.298,00
<i>Mutaties Berap 2019:</i>	-6.100,00	-50.200,00
Begroting 2019 geactualiseerd n.a.v. Berap 2019	33.851.180,00	-19.397.498,00
Programma Economie en vrije tijdsbesteding		
Primitieve begroting 2019	5.938.263,00	-712.452,00
<i>Mutaties Berap 2019:</i>	122.041,00	0,00
Begroting 2019 geactualiseerd n.a.v. Berap 2019	6.060.304,00	-712.452,00
Programma Fundament		
Primitieve begroting 2019	3.050.608,00	-54.881.111,00
<i>Mutaties Berap 2019:</i>	245.360,00	-786.189,00
Begroting 2019 geactualiseerd n.a.v. Berap 2019	3.295.968,00	-55.667.300,00

Totaal	96.228.480,00	-94.082.912,00
Resultaat voor bestemming		2.145.568,00

Resultaatbestemming

	Storting	Onttrekking
Primitieve begroting 2019	764.242,00	-2.426.021,00
<i>Mutaties Berap 2019:</i>		0,00
Begroting 2019 geactualiseerd n.a.v. Berap 2019	764.242,00	-2.426.021,00
Resultaat voor bestemming	2.145.568,00	
Storting in reserves	764.242,00	
Onttrekking aan reserves	-2.426.021,00	
Resultaat na bestemming (nadelig)	483.789,00	

Toelichting overzicht van baten en lasten per programma

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (B.B.V.) is het verplicht de gemeenteraad een begroting aan te bieden die is geschoond van stortingen in en onttrekkingen aan reserves.

Dit is het zogenaamde resultaat voor bestemming.

Vervolgens dient aangegeven te worden welke bedragen aan welke reserves moeten worden onttrokken dan wel worden toegevoegd en op welke programma's dit betrekking heeft.

Na deze toevoegingen en onttrekkingen (de resultaatbestemming) volgt het resultaat na bestemming.

Op deze manier wordt voor de raad inzichtelijk gemaakt hoeveel aan reserves wordt toegevoegd en onttrokken, zonder dat dit hun budgetrecht aantast.

Resultaatbestemming.

Het inzichtelijk maken van deze regelgeving voor wat betreft de resultaatbestemming is door ons opgenomen onder het financiële overzicht "baten en lasten per programma".

Zoals uit het betreffende overzicht blijkt, sluit de begroting 2019 -geschoond van stortingen in en onttrekkingen aan reserves- bij deze berap met een nadelig saldo van € 2.145.568. Dit noemen we het zogenaamde resultaat voor bestemming.

Berekening:

- lasten 2019	96.228.480,00
- baten 2019	-94.082.912,00

- resultaat voor bestemming

2.145.568,00

Budgettaire ontwikkelingen

De Berap van 2019 betreft de periode tot 1 augustus 2019, en neemt de verschillen en ontwikkelingen mee, welke door de afdelingen zijn opgemerkt. Een aantal verschillen resulteert in mee- en tegenvallers. Deze worden onderstaand genoemd.

Berap 2019:		
Programma Sociaal Domein	N	973.459,00
Programma Ruimte	V	-56.300,00
Programma Economie en vrije tijdsbesteding	N	122.041,00
Programma Fundament	V	-540.829,00
Totaal nadeel Berap 2019	N	498.371,00